

Projekt

z dnia 17 stycznia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWNIE**

z dnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2022-2034

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz.1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, poz. 1834) **Rada Miejska w Sławnie uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sławno na lata 2022-2034 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wyszczególnionych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Sławno do zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 2.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr IV/9/2010 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2011-2017 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r..

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2022 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 31 stycznia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	56 266 509,00	50 972 956,00	9 110 839,00	277 590,00	12 573 087,00	13 109 358,00	15 902 082,00	7 600 000,00	5 293 553,00	1 000 000,00	4 253 553,00
2023	69 877 616,00	55 552 616,00	9 384 164,00	285 918,00	12 950 280,00	13 502 639,00	19 429 615,00	7 828 000,00	14 325 000,00	1 900 000,00	12 425 000,00
2024	58 219 194,00	57 219 194,00	9 665 689,00	294 495,00	13 338 788,00	13 907 718,00	20 012 504,00	8 062 840,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2025	59 935 771,00	58 935 771,00	9 955 660,00	303 330,00	13 738 951,00	14 324 949,00	20 612 881,00	8 304 725,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2026	61 114 485,00	60 114 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2027	62 316 775,00	61 316 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2028	63 543 111,00	62 543 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2029	64 793 973,00	63 793 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2030	66 069 853,00	65 069 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2031	67 371 250,00	66 371 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2032	68 698 675,00	67 698 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2033	70 052 648,00	69 052 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2034	71 433 701,00	70 433 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąca w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	60 480 596,00	52 330 629,27	23 444 746,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 149 966,73	8 081 566,73	0,00
2023	68 527 616,00	53 377 242,00	24 148 088,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	15 150 374,00	15 150 374,00	0,00
2024	56 819 194,00	54 177 900,00	24 872 531,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 641 294,00	2 641 294,00	0,00
2025	58 535 771,00	54 990 569,00	25 618 707,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 545 202,00	3 545 202,00	0,00
2026	59 714 485,00	56 090 380,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 624 105,00	3 624 105,00	0,00
2027	60 916 775,00	57 212 188,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	3 704 587,00	3 704 587,00	0,00
2028	62 143 111,00	58 356 431,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 786 680,00	3 876 680,00	0,00
2029	63 393 973,00	59 523 560,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 870 413,00	3 870 413,00	0,00
2030	64 669 853,00	60 714 031,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 955 822,00	3 955 822,00	0,00
2031	66 171 250,00	61 928 312,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 242 938,00	4 242 938,00	0,00
2032	67 498 675,00	63 166 878,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 331 797,00	4 331 797,00	0,00
2033	69 252 648,00	64 430 216,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 822 432,00	4 822 432,00	0,00
2034	70 583 701,00	65 718 820,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	4 864 881,00	4 864 881,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-4 214 087,00	0,00	5 514 087,00	0,00	0,00	2 712 045,64	2 712 045,64	2 802 041,36	1 502 041,36	
2023	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	-1 357 673,27	4 156 413,73	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 850 000,00	0,00	2 175 374,00	2 175 374,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 450 000,00	0,00	3 041 294,00	3 041 294,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	3 945 202,00	3 945 202,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 650 000,00	0,00	4 024 105,00	4 024 105,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	4 104 587,00	4 104 587,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	4 186 680,00	4 186 680,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	4 270 413,00	4 270 413,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	4 355 822,00	4 355 822,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	4 442 938,00	4 442 938,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	4 531 797,00	4 531 797,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	4 622 432,00	4 622 432,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 714 881,00	4 714 881,00	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,49%	-2,53%	0,11%	6,35%	9,79%	TAK	TAK
2023	3,45%	6,12%	10,64%	3,56%	7,00%	TAK	TAK
2024	4,16%	7,95%	10,02%	4,52%	7,96%	TAK	TAK
2025	3,92%	9,63%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2026	2,83%	7,19%	x	4,74%	6,08%	TAK	TAK
2027	2,72%	7,13%	x	4,84%	6,18%	TAK	TAK
2028	2,61%	7,06%	x	5,10%	6,44%	TAK	TAK
2029	2,49%	6,99%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2030	2,38%	6,92%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2031	1,97%	6,86%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2032	1,89%	6,81%	x	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2033	1,23%	6,77%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2034	1,26%	6,74%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	117 253,00	117 253,00	117 253,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	184 274,00	184 274,00	117 253,00	7 961 279,69	116 586,96	7 844 692,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 717 387,00	0,00	14 717 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi o dsetkami i dyskontem, o odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano i się zadano zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2022 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 31 stycznia 2022 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 974 751,00	7 961 279,69	14 717 387,00	0,00	0,00	22 678 666,69
1.a	- wydatki bieżące				292 800,00	116 586,96	0,00	0,00	0,00	116 586,96
1.b	- wydatki majątkowe				23 681 951,00	7 844 692,73	14 717 387,00	0,00	0,00	22 562 079,73
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 974 751,00	7 961 279,69	14 717 387,00	0,00	0,00	22 678 666,69
1.3.1	- wydatki bieżące				292 800,00	116 586,96	0,00	0,00	0,00	116 586,96
1.3.1.1	„Laboratoria Przyszłości” - Doposażenie szkół podstawowych w pomoce naukowe	Urząd Miejski w Sławnie	2021	2022	292 800,00	116 586,96	0,00	0,00	0,00	116 586,96
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 681 951,00	7 844 692,73	14 717 387,00	0,00	0,00	22 562 079,73
1.3.2.1	Umowa sprzedaży udziałów MPGKiM-wykup udziałów Spółki od WiK Sp z o.o. -	Urząd Miejski w Sławnie	2013	2022	367 000,00	68 400,00	0,00	0,00	0,00	68 400,00
1.3.2.2	Przebudowa i przystosowanie budynków przy ul. Kossaka 31 w celu stworzenia obiektów użyteczności publicznej - Dosto	Urząd Miejski w Sławnie	2021	2022	4 002 814,00	3 212 292,73	0,00	0,00	0,00	3 212 292,73

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Remont i przebudowa stadionu miejskiego w Sławnie - obiekt certyfikowany - Poprawa bazy sportowej Miasta Sławno	Urząd Miejski w Sławnie	2021	2023	5 312 137,00	2 064 000,00	3 217 387,00	0,00	0,00	5 281 387,00
1.3.2.4	„Rozwój strefy przemysłowej w Sławnie poprzez połączenie ul. Morskiej i ul. Chełmońskiego” - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sławnie	2022	2023	14 000 000,00	2 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych

w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sławno na lata 2022-2034

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2022 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów tj. do roku 2034.

I. Załącznik nr 1 do uchwały: "Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sławno na lata 2022-2034"

1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 Załącznika nr 1 z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2022-2034.

Podstawą ustalenia dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2022 rok i lata przyszłe.

Prognozowane dochody ogółem w 2022 roku wynoszą 56.266.509 zł, w 2023 roku 55.552.616 zł w tym majątkowe w wysokości 14.325.000 zł, w 2024 roku 57.219.194 zł, a w roku 2025 zaplanowano kwotę 58.935.770 zł.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zaplanowano na rok 2022 w wysokości 50.972.956 zł na podstawie empirycznych wyników za rok 2021 oraz ostrożnej wyceny poszczególnych źródeł dochodów. W latach 2023-2034 zastosowano następującą dynamikę wzrostu dochodów bieżących w stosunku do planu dochodów roku bazowego 2022:

- w 2023 roku - z uwagi na przewidywane dochody z Funduszu Odbudowy UE - wzrost o 9% w stosunku do roku 2022,

- w latach 2024-2025 wzrost dochodów bieżących o 3 %,

- w latach 2026-2034 wzrost dochodów bieżących o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2022 rok, wynoszą 9.110.839 zł. W latach 2023 - 2025 planuje się wzrost o 3% w każdym roku w stosunku do roku 2022.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2022 rok zaplanowano w wysokości 277.590 zł, natomiast od 2023 roku do roku 2025 planuje się wzrost o 3% w każdym roku w stosunku do roku poprzedniego.

Wielkość subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa planuje się na 2022 rok w kwocie 12.573.087 zł, w dalszych latach prognozy 2023 - 2025 zakłada się wzrost o 3% w każdym roku.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2022 roku w wysokości 15.802.082 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 7.600.000 zł, który w latach prognozy 2023 - 2025 będzie wzrastał o 3% w każdym roku.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2022 rok są zgodne z treścią uchwały budżetowej i wynoszą 5.293.553 zł., w tym ze sprzedaży majątku 1.000.000 zł oraz dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 4.253.553 zł. Plan dochodów ze sprzedaży majątku w 2023 roku wynosi 1.900.000 zł oraz dotacje na kontynuowane zadania inwestycyjne w łącznej wysokości 12.425.000 zł, w tym na:

- „Remont i przebudowę stadionu miejskiego w Sławnie” w wysokości 1.500.000 zł,

- „Rozwój strefy przemysłowej w Sławnie poprzez połączenie ul. Morskiej i ul. Chełmońskiego” w wysokości 10.925.000 zł. Dotacje w tej wysokości zostały Miastu przyznane.

Od roku 2024 do końca okresu prognozowania dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 1.000.000 zł corocznie.

2. Wydatki ogółem

W roku 2022 przyjęto plan wydatków w wysokości 60.480.596 zł. W 2023 roku zaplanowano realizację wydatków na poziomie 68.527.616 zł z uwagi na konieczność kontynuacji zadań inwestycyjnych rozpoczętych w 2022 roku. W latach późniejszych prognozy wzrost wydatków ogółem wynika ze wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, jednakże tempo wzrostu wydatków jest niższe niż tempo wzrostu dochodów, wskutek czego generują się nadwyżki dochodów, które przeznaczone są na spłatę zaciągniętych kredytów w latach następnych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2022 rok zaplanowano w wysokości 52.330.629,27 zł w sposób celowy i oszczędny. W roku 2023 oraz w latach 2026-2034 wydatki bieżące zaplanowano z dynamiką wzrostu o 2 % w stosunku do roku poprzedniego natomiast w latach 2024-2025 z dynamiką wzrostu na poziomie 1,5 % w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozowane wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek bankowych, które zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz harmonogramem spłat kredytów w latach 2022 – 2034, przy uwzględnieniu aktualnych stóp procentowych i marż bankowych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2022-2023 dotyczą zadań kontynuowanych ze środków własnych Miasta oraz z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2022 roku plan wydatków majątkowych wynosi 8.149.966,73 zł, z tego 4.253.553 zł to wydatki realizowane z dotacji natomiast w 2023 roku plan wydatków majątkowych wynosi 14.717.387 zł, z tego 12.425.000 zł to wydatki realizowane z przyznanych dotacji.

3. Wynik budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2034 zaplanowano ujemny wynik finansowy w roku 2022 w wysokości 4.214.087 zł, który zostanie pokryty przychodami określonymi w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2022 rok. Począwszy od 2023 roku zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczone będą na spłatę kredytów.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu stanowią faktyczne, niewykorzystane na koniec 2022 roku środki pieniężne na rachunku bankowym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.712.045,64 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych co najmniej w wysokości 2.802.041,36 zł. Przychody te stanowią źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2022 rok w wysokości 4.214.087 zł oraz planowanych w 2022 roku spłat kredytów w łącznej wysokości 1.300.000 zł.

5. Rozchody budżetu

Plan rozchodów z tytułu spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich wyszczególniony jest w kol. 5, kol. 5.1 oraz kol. 10.6 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały. Okres planowanej spłaty tego zadłużenia obejmuje lata 2022-2034. Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2022 roku wynosi 16.500.000 zł. Planowana spłata wynika z harmonogramu spłat określonego w umowach z bankami. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w ww. załączniku.

6. Kwota długu

Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2022 roku wynosi 16.500.000 zł. Planowana spłata wynika z harmonogramu spłat określonego w umowach z wierzycielami. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w ww. załączniku.

Stan zadłużenia na koniec 2022 roku wyniesie 15.200.000 zł.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.

W przedstawionej prognozie finansowej nie jest spełniony dla roku 2022 warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (7.1). W 2022 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami

bieżącymi wynosi – 1.357.673,27 zł, która pokryta zostanie przychodami wyszczególnionymi w załączniku nr 3 i 3a do uchwały budżetowej na 2022 rok tj. zgodnie z treścią art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. W pozostałych latach prognozy zaplanowano nadwyżki operacyjne.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wszystkie wskaźniki spłaty zobowiązań liczone zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla prognozowanych budżetów Miasta Sławno w latach 2022-2034 mieszczą się w dopuszczalnych limitach.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2022-2034 zachowują zasadę zbilansowania budżetów rocznych tzn. suma dochodów budżetowych i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów w poszczególnych latach.

II. Załącznik Nr 2 do uchwały: „Wykaz przedsięwzięć Miasta Sławna na lata 2022-2025” .

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2022-2025 ujęto zaplanowane do realizacji projekty i programy bieżące oraz zadania inwestycyjne o przewidzianym okresie realizacji minimum 2 lata.

Na podstawie tego wykazu Burmistrz Miasta, zgodnie z upoważnieniami zawartymi w § 3 uchwały, będzie miał możliwość zawierania wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Miasta.